

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testületek 2023. április 24. napján tartandó együttes ülésére

Tárgy: Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítására

Előterjesztő: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző

Készítette: Gregorné Kovács Hajnalka jegyző és Nagy Martina pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testületek!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.), valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) nem rendelkezik arról, hogy a közös hivatal költségvetését az érintett helyi önkormányzatoknak együttes képviselő-testületi ülésen kell elfogadniuk.

A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) létrehozásáról szóló Társulási Megállapodás 3. pontja azonban kimondja, hogy „Az érintett képviselő-testületek *együttes ülésükön* tárgyalják meg a közös hivatal költségvetését, beszámolóit és zárszámadását.”

A Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal eredeti előirányzatának módosítását, a 2022. évben felmerült jogszabályi előírásokhoz történő igazodás miatt módosítottuk.

K I A D Á S O K

A személyi juttatások – alapilletmény, illetménykiegészítés, kötelező pótlékok - a jogszabályban előírtaknak megfelelően kerültek megállapításra, illetve kifizetésre.

A jutalmak, a céljuttatások és béren kívüli juttatások előirányzatának csökkenését a költségsorok változása eredményezi.

A közlekedési költségtérítés módosítása az év közben felmerülő igényekhez lett igazítva.

Az egyéb költségtérítés csökkenését a költségsorok módosítása és helyes könyvelése okozta.

A foglalkoztatottak egyéb szem. juttatásai módosítását a népszámlálás megbízási díjainak kifizetése, valamint a szabadság idejére járó illetmény indokolja.

A munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások előirányzata a népszámlálásban résztvevők megbízási díjainak kifizetése miatt került módosításra.

A munkaadókat terhelő járulék módosítása igazodik a személyi kiadásokhoz.

A dologi kiadások módosítása összességében véve a költségek felmerülése után a helyes költségsorra történő könyveléssel indokolható.

Beruházási célú kiadásnál az informatikai eszközök növekedését az indokolja, hogy a hivatali munkavégzéshez szükséges volt egy kísértékű hardver beszerzése.

Beruházási áfa a beruházási kiadáshoz lett igazítva.

B E V É T E L E K

Az egyéb működési célú bevételek a központi költségvetési szervek kiegészítő támogatása miatt növekedett. (népszámlálás póttámogatás)

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, és a határozati javaslatot az előterjesztésnek megfelelően fogadja el.

Somoskőújfalu, 2023. április 17.



Gregor
Gregorné Kovács Hajnalka

jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

Szilaspogony Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2023. (IV.) önkormányzati határozata
a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2021. évi költségvetésének módosításáról

Szilaspogony Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) megtárgyalta a „*Javaslat a Somoskőújfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2022. évi költségvetésének módosítására*” tárgyú előterjesztést, és azt az előterjesztésnek megfelelően a csatolt melléklet szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: székhely település Polgármestere és a Jegyző

SOMOSKÓÚJFALUI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2022. IV. NEGYEDÉV KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁSA

| MEGNEVEZÉS | 2022. évi eredeti ei. | 2022. évi IV. negyedévi módosított | mód.eir./eredeti |
|---|-----------------------|------------------------------------|------------------|
| K I A D Á S O K | | | |
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 77 483 701 | 60 915 688 | 79% |
| Jutalom | 0 | 2 724 022 | 0% |
| Céljuttatás, projektpremium | 0 | 13 012 999 | 0% |
| Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj | 0 | 285 764 | 0% |
| Jubileumi jutalom | 0 | 0 | 0% |
| Béren kívüli juttatások (cafeteria) | 5 600 000 | 5 452 632 | 97% |
| Ruházati költségtérítés | 0 | 126 540 | 0% |
| Közlekedési költségtérítés | 0 | 584 322 | 0% |
| Egyéb költségtérítés | 0 | 308 853 | 0% |
| Foglalk.egyéb személyi juttatás | 0 | 6 781 373 | 0% |
| Munkavégzésre ir.egyéb nem saját fogl | 0 | 1 978 363 | 0% |
| Egyéb külső személyi juttatás | 5 000 | 1 359 614 | 27192% |
| Személyi juttatások összesen | 83 088 701 | 93 530 170 | 113% |
| Szociális hozzájárulási adó | 12 381 341 | 12 029 353 | 97% |
| Egészségügyi hozzájárulás | 0 | 0 | 0% |
| Táppénz hozzájárulás | 0 | 428 513 | 0% |
| Személyi jövedelem adó | 0 | 834 735 | 0% |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 12 381 341 | 13 292 601 | 107% |
| Szakmai anyagok beszerzése | 150 000 | 247 873 | 165% |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése | 500 000 | 2 267 186 | 453% |
| Készletbeszerzés | 650 000 | 2 515 059 | 387% |
| Informatikai szolgáltatások ig.vét. | 2 000 000 | 2 422 476 | 121% |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatás | 500 000 | 0 | 0% |
| Kommunikációs szolgáltatások | 2 500 000 | 2 422 476 | 97% |
| Közüzemi díjak | 0 | 0 | 0% |
| Bérleti díj | 0 | 0 | 0% |
| Közvetített szolgáltatás | 0 | 406 423 | 0% |
| Szakmai tev.segítő szolgáltatások | 500 000 | 1 354 445 | 271% |
| Egyéb szolgáltatások | 2 000 000 | 2 997 878 | 150% |
| Szolgáltatási kiadások | 2 500 000 | 4 758 746 | 190% |
| Kiküldetések kiadásai | 550 000 | 599 424 | 109% |
| Működési célú előzetesen felsz.ÁFA | 952 176 | 1 302 292 | 137% |
| Egyéb dologi kiadások | 250 000 | 46 | 0,0% |
| Különféle befiz. és e.dologi kiad. | 1 202 176 | 1 302 338 | 108% |
| Dologi kiadások összesen | 7 402 176 | 11 598 043 | 157% |
| MŰKÖDÉS ÖSSZESEN | 102 872 218 | 118 420 814 | 115% |
| Immateriális javak beszerzése | 0 | 0 | 0% |
| Informatikai eszközök beszerzése | 0 | 66 173 | 0% |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése | 0 | 18 898 | 0% |
| Beruházási c. előzetesen felsz. ÁFA | 0 | 22 969 | 0% |
| Beruházási kiadások | 0 | 108 040 | 0% |
| KIADÁSOK ÖSSZESEN | 102 872 218 | 118 528 854 | 115% |

| MEGNEVEZÉS | 2022. évi eredeti ei. | 2022. évi IV. negyedévi módosított | mód.eir./eredeti |
|---|-----------------------|------------------------------------|------------------|
| BEVÉTELEK | | | |
| 1. Egyéb működési célú támogatás (egyéb fejezeti kezelésű ei, központi) | 0 | 6 909 057 | 0% |
| 2. Önkormányzatok támogatása | 101 503 514 | 109 219 773 | 108% |
| 2.1. ebből garantált bérminimumra kiegészítés | 0 | 3 778 337 | 0% |
| 2.2. ebből bérkompenzáció | 0 | 0 | 0% |
| 3. Közvetített szolgáltatások | 0 | 1 451 311 | 0% |
| Intézményfinanszírozás össz. (1-3.) | 101 503 514 | 117 580 141 | 116% |
| 4. Működési bevétel | 0 | 0 | 0% |
| 5. Előző évi költségvetési maradvány | 1 368 704 | 948 713 | 69% |
| 6. Egyéb bevétel | 0 | 0 | 0% |
| Intézmény saját bevétele (4-6) | 1 368 704 | 948 713 | 69% |
| BEVÉTELEK ÖSSZESEN | 102 872 218 | 118 528 854 | 115% |

Somoskőújfalu, 2023. április 17.

Nagy Mart
Nagy Martina

pénzügyi ügyintéző

